

2. 2022年度予算の概要

(1) 2022年度予算編成方針

本学園が、学園ビジョン、第二期中期計画を踏まえた諸活動を推進するとともに、強固な財政基盤を再構築していくため、2022年度の予算編成は以下の基本方針に基づき策定する。

<基本方針>

- 当該年度の学園に帰属する収入規模（学生生徒等納付金、寄付金、補助金、資産運用収入他）に応じた適正な支出規模となる収支均衡予算を策定する。
- 事業活動収支において、経常収支差額比率 5%、基本金組入前当年度収支差額を収入超過とする。
- 全ての支出行為の合理性を検証し、支出を抜本的に見直し、経費節減を徹底する。
- 人件費及び施設設備費等の固定費削減等の見直しを図る。

2022年度については第二期中期計画の最終年度であり、期末時点において事業活動収支の経常収支差額比率を5%とすることを目指している。ビジネス学部設置3年目となり、学年推移による資金収入の増加を見込みつつ各支出の抑制に努め、事業活動収支の経常収支差額において、収支均衡（経常収支差額比率0%以上）となる予算を編成した。

以上を踏まえた2022年度予算の概要は次のとおりである。

(2) 資金収支予算（表1）

【収入】 学生生徒等納付金収入は、ビジネス学部設置3年目を踏まえ、前年度予算額より約1億1,000万円増の約88億6,500万円を計上した。また、手数料収入は入学検定料収入等を含め、前年度予算額同額の約2億4,000万円を計上した。補助金収入は前年度予算額より約3,200万円増の約19億1,500万円を計上し、そのうちの経常費補助金については各設置校の予測学生生徒数をもとに過年度の補助金実績額を踏まえて計上しており、それ以外の補助金については、近年の実績額を見込み計上した。

その他、特定資産の取崩収入等を含むその他の収入8億300万円と前年度繰越支払資金約30億5,400万円を加え、収入の部合計を約150億7,600万円として計上した。

【支出】 人件費支出は、退職予定者と採用予定者とを加味して、前年度予算額より約4,000万円減の約64億4,300万円を計上した。それ以外の支出では、経常的な活動に関わる経費の他、中期計画予算、神田本館演習室機器リプレース、神田本館他各所の修繕及び設備更新工事等の実施に伴い、教育研究経費支出は約28億900万円、管理経費支出は約6億8,700万円、施設関係支出は約1億5,500万円、設備関係支出は約1億6,600万円を見込んでいる。

その他、特定資産への繰入支出は15億6,700万円、翌年度繰越支払資金約29億6,300万円を計上した。

(3) 事業活動収支予算（表2）

教育活動収支差額は約3,600万円の支出超過を見込んでいる。教育活動収支差額と教育活動外収支差額を合わせた経常収支差額では、約6,400万円の収入超過を見込んでおり、経常収支差額比率は0.6%となる。また、特別収支差額は約1,500万円の支出超過を見込んでいる。

以上に予備費1億円を加え、基本金組入前当年度収支差額は約5,100万円の支出超過を見込んでおり、基本金組入額約3億5,200万円を第1号基本金に組み入れ、当年度収支差額は約4億300万円の支出超過を見込んでいる。

(4) 中期計画予算（表3）

第二期中期計画に掲げられた重点施策（マスタープラン）達成のための実行計画（アクションプラン）は、所管する各部署、委員会で計画の適切性、予算および資源の合理性等を検討し、各個別計画予算として計上した。

表 1. 資金収支予算総括表

収入の部

(単位：千円)

科目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
学生生徒等納付金収入	8,865,069	8,755,562	109,507
手数料収入	240,094	240,094	0
寄付金収入	40,100	176,000	△ 135,900
補助金収入	1,914,535	1,882,197	32,338
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	34,515	24,715	9,800
受取利息・配当金収入	102,426	133,259	△ 30,833
雑収入	173,524	248,374	△ 74,850
借入金等収入	0	0	0
前受金収入	1,394,245	1,391,795	2,450
その他の収入	802,643	906,501	△ 103,858
資金収入調整勘定	△ 1,545,596	△ 1,818,158	272,562
前年度繰越支払資金	3,054,393	3,592,730	△ 538,337
収入の部合計	15,075,948	15,533,068	△ 457,120

支出の部

科目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
人件費支出	6,442,537	6,482,656	△ 40,119
教育研究経費支出	2,809,031	2,698,162	110,869
管理経費支出	686,689	757,762	△ 71,072
借入金等利息支出	1,667	4,093	△ 2,427
借入金等返済支出	83,330	83,330	0
施設関係支出	154,730	104,200	50,530
設備関係支出	165,940	355,127	△ 189,187
資産運用支出	1,567,000	1,856,230	△ 289,230
その他の支出	223,897	242,947	△ 19,050
[予備費]	100,000	100,000	0
資金支出調整勘定	△ 122,300	△ 205,831	83,531
翌年度繰越支払資金	2,963,428	3,054,393	△ 90,965
支出の部合計	15,075,948	15,533,068	△ 457,120

※2022年3月時点のものであり、その後補正によって変更が生じる場合がある。

※単位を千円未満四捨五入としているため合計額と一致しない場合がある。

表 2. 事業活動収支予算総括表

(単位：千円)

		科 目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
教育活動収支	取入の事業活動	学生生徒等納付金	8,865,069	8,755,562	109,507
		手数料	240,094	240,094	0
		寄付金	40,100	132,100	△ 92,000
		経常費等補助金	1,914,535	1,848,871	65,664
		付随事業収入	34,515	24,715	9,800
		雑収入	173,524	248,374	△ 74,850
		教育活動収入計	11,267,837	11,249,716	18,121
		支出の事業活動	科 目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算
	人件費	6,664,109	6,469,228	194,881	
	教育研究経費	3,926,711	3,938,162	△ 11,451	
	管理経費	713,423	790,762	△ 77,338	
	徴収不能額等	0	0	0	
	教育活動支出計	11,304,244	11,198,152	106,092	
	教育活動収支差額		△ 36,406	51,564	△ 87,971
教育活動外収支	取入の事業活動	科 目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
		受取利息・配当金	102,426	133,259	△ 30,833
		その他の教育活動外収入	0	0	0
		教育活動外収入計	102,426	133,259	△ 30,833
	支出の事業活動	科 目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
		借入金等利息	1,667	4,093	△ 2,427
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	1,667	4,093	△ 2,427
	教育活動外収支差額		100,759	129,166	△ 28,406
	経常収支差額		64,353	180,730	△ 116,377
特別収支	取入の事業活動	科 目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	5,500	83,426	△ 77,926
		特別収入計	5,500	83,426	△ 77,926
	支出の事業活動	科 目	2022年度当初予算	2021年度第2回補正予算	増減
		資産処分差額	20,400	24,840	△ 4,440
		その他の特別支出	0	0	0
		特別支出計	20,400	24,840	△ 4,440
	特別収支差額		△ 14,900	58,586	△ 73,486
	〔 予備費 〕		100,000	100,000	0
基本金組入前当年度収支差額		△ 50,547	139,316	△ 189,863	
基本金組入額合計		△ 352,122	△ 325,109	△ 27,013	
当年度収支差額		△ 402,669	△ 185,793	△ 216,876	
前年度繰越収支差額		△ 5,316,089	△ 5,130,295	△ 185,793	
基本金取崩額		0	0	0	
翌年度繰越収支差額		△ 5,718,758	△ 5,316,089	△ 402,669	
(参考)					
事業活動収入計		11,375,763	11,466,401	△ 90,638	
事業活動支出計		11,426,310	11,327,085	99,225	

※2022年3月時点のものであり、その後補正によって変更が生じる場合がある。

※単位を千円未満四捨五入としているため合計額と一致しない場合がある。

表 3. 中期計画予算

(単位：千円)

部門等	予算配分項目		事業内容	予算額
大学・短期大学	I-1.	学生確保	志願者数・受験者数増加へ向けたオープンキャンパスの充実	1,000
			志願者数・受験者数増加へ向けた広報活動の充実	500
	I-2.	教育の質	国際学部GSEプログラム充実のためのTOEIC Writing試験の導入	450
			課題解決型アクティブラーニング授業の充実	3,497
	I-4.	学修支援・授業支援	授業支援体制充実のための授業相談ツール導入	1,320
	I-5.	就業力	SPI対策講座及び模擬試験実施等による就職支援の充実	3,060
			自己理解支援ツールによるキャリア支援の充実	9,722
卒業生に対するアンケート調査の実施			1,626	
中学高等学校	II-2.	教育の質	英語ライティング、スピーキング指導の充実	88
			アクティブラーニング教育の支援充実	77
			各教科指導力の向上、教員ルブリック研修の実施	330
			企業インターンの充実	604
			総合的な探究活動の充実	2,000
第二中学高等学校	III-2.	教育の質	英語教育充実のための教員研修の実施	360
			英語教育充実のためのMLSドラマメソッドの充実	870
学園	V-1.	財政	募金活動の充実	3,997
	V-2.	人事	新人事・給与制度の構築	4,000
			事務組織改編のための従業員満足度調査の実施	1,500
V-3.	施設設備	法人系システムの再構築	65,000	
総計				100,000

※単位を千円未満四捨五入としているため合計額と一致しない場合がある。